

# ÅRSRAPPORT TILL KOMMUNFULLMÄKTIGE

**Inkl. verksamhetsberättelse 2014**



Nämnd: Gemensam måltidsnämnd

Datum: 2015-01-23

# Uppföljning av kommunens ekonomi

## Verksamhetsberättelse

I 2014 års styrprinciper anges att respektive nämnd/bolag ska lämna in egna verksamhetsberättelser/årsredovisningar till kommunfullmäktige. Nämnderna beslutar själva om omfattning och utformning, men kan med fördel använda detta dokument som underlag till rapporteringen. Inrapporteringen ska ske i samband med bokslut och årsredovisning.

## Mål- och resultatstyrning

### STYRKORT

Skellefteå kommun tillämpar mål- och resultatstyrning för att styra verksamheten mot kommunens vision och att säkerställa god ekonomisk hushållning. Styrkortens innehåll vilar på Skellefteå kommuns värdegrund där *engagemang*, *professionalitet* och *framsynthet* ska genomsyra hela kommunens verksamhet. Dessutom har styrkortet tagit form med utgångspunkten att den kommunala verksamheten finns till för medborgarna.

Kommunen har tagit fram mål inom de externa perspektiven; *Medborgare/kund*, *Utveckling/ tillväxt* och *Ekonomi*. Målen inom det interna perspektivet, *Medarbetare*, är främst till för att stödja och säkerställa att målen i de externa perspektiven uppnås.

Kommunfullmäktiges styrkort 2014

Vision: Skellefteå – en framsynt tillväxtkommun, attraktiv att bo och verka i, med målet att ha 80 000 invånare år 2030.

Önskat läge: En nytänkande region med fler invånare.

MEDBORGARE/KUND	UTVECKLING/TILLVÄXT	EKONOMI	MEDARBETARE
Kommunfullmäktiges mål: Stilla engagerade och nöjda medborgare och kunder	Kommunfullmäktiges mål: Långsiktig hållbar utveckling	Kommunfullmäktiges mål: Kulissförbättring	Kommunfullmäktiges mål: Attraktiv arbetsplats med stolta, duktiga och engagerade medarbetare
Fokusområde: Ett mångkulturellt och inkluderande Skellefteå	Fokusområde: Attraktiv stad	Fokusområde: Samarbete i kommun, kommuner och över kommungränser	Fokusområde: Attraktiv arbetsplats med god arbetsmiljö
Andra viktiga områden: Utvärdera demokratiskt	Andra viktiga områden: Underlätta för näringslivet och nyföretagare. Utgången i arbete, företagande och utbildning	Andra viktiga områden: Långsamma överlevande	Andra viktiga områden: Ömslag avse medarbetarens/het kompetensutveckling

VARDEGRUND: Professionalitet, engagemang och framsynthet

Skellefteå kommun

### Bakgrund

Resultatet från kommunens balanserade styrkort ska rapporteras in och sammanställas. Arbetet är värdefullt på många sätt och utvecklas kontinuerligt för att höja kvalitén, förenkla och förbättra. Genom små men tydliga och väldefinierade steg genom styrkortsmålen, ska kommunen närma sig visionen. Arbetssättet möjliggör också ett åskådliggörande av varje nämnds bidrag till att uppnå kommunens övergripande mål.

Rapporteringsmodellen tydliggör därför vilken kommunövergripande information delårsrapporter och årsredovisningar ska innehålla, samtidigt som nämnderna fortfarande är fria att själva styra över sina rutiner beträffande rapportering, uppföljning och kvalitetssäkring.

### Syften

Syften med arbetssättet är:

1. Genom ett fåtal mål kunna styra i en fokuserad riktning och därmed ha goda chanser att nå målpuffyllelse.
2. Tydliggöra nämndernas insatser för att nå kommunens övergripande mål.
3. Arbeta för en mer ändamålsenlig rapportering som tillgodoser behovet av övergripande styrning och kontroll, samtidigt som den lämnar ett utrymme för respektive nämnds specifika behov.
4. Utforma en förenklad och mindre subjektiv rapportering till kommunstyrelsen/kommunfullmäktige.

## Finansiell styrning

Skellefteå kommuns redovisning bygger på lagen om kommunal redovisning samt på rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning. En fungerande ekonomistyrning förutsätter att det finns en utvecklad planering och uppföljning. Respektive nämnd/styrelse ansvar för uppföljning inom sitt område. Uppföljning ska ske på alla nivåer som tilldelats ett ekonomiskt ansvar.

# Förslag till nämndernas rapportinnehåll

Nämndens rapport till fullmäktige föreslås innehålla följande rubriker:

1. **Verksamhetsberättelse** – Syftar till att ge en övergripande bild av verksamheten under aktuell period. I detta avsnitt presenteras förslagsvis:
  - a. Viktiga händelser och utvecklingstendenser (inkl. analys om vilka konsekvenser/effekter som väntas), samt händelser i omvärlden som påverkar nämndens verksamhet t.ex. demografiska- och andra behovsförändringar
  - b. Nya/förändrade lagar och regler som styr verksamheten
  - c. Utveckling av tjänster och service
  - d. En framåtsyftande analys som innehåller ett långsiktigt perspektiv i hur verksamheten ska möta framtiden.
  - e. Stora investeringar
  - f. Förändringar i organisation/ arbetssätt
  - g. Genomförda insatser för personalförskning och kompetensutveckling (rekrytering, avveckling, personalomsättning, medarbetarutveckling, m.m.)
  - h. Trender
  - i. Uppföljning av tillgänglighet via kundtjänst. Nämnden rapporterar mätt återkopplingstid på enhetsnivå, d.v.s. "tid för återkoppling" på ärenden från kundtjänst.
  - j. Serviceförklaringar – beskrivning av de förbättringar som eventuella serviceförklaringar inneburit för kunden. Har inte nämnden någon serviceförklaring raderas relaterade delar från mallen.
  - k. Jämställdhetsarbete – beskrivning om hur jämställdhetsarbetet bedrivits inom nämnden.
2. **Bedömning av måluppfyllelse.** Börja med att beskriva graden av måluppfyllelse för hela perspektivet. Använd termerna; *Måluppfyllelse*, *Delvis måluppfyllelse* eller *Ej måluppfyllelse*. Kommentera de eventuella avvikelser som genererat att bedömningen är *Delvis måluppfyllelse* och/eller *Ej måluppfyllelse*, samt de åtgärder som vidtas för att kunna nå *Måluppfyllelse*.
3. **Finansiell uppföljning** – redovisas i mnkr och med en decimal. Intäkterna

anges positiva och kostnaderna negativa. De nämnder som inte har någon affärsverksamhet, får radera relaterade delar från mallen.

Barn- och ungdomsperspektivet ska vägas in i enlighet med kommunens barn- och ungdomspolitiska program, antaget av KF (<http://www.skelleftea.se/default.aspx?id=102087&ptid=0>).

## Åtgärdshantering

Om befintlig verksamhet inte ryms inom anvisad budget är nämnden skyldig att vidta åtgärder omgående. Förvaltningschefen ansvarar för att skyndsamt ta fram en åtgärdsplan som ger nämnden möjlighet att besluta om en återställning till en ekonomi i balans.

Vid negativa avvikelser ska fördjupningen på rapporteringen öka. Den fördjupade rapporteringen kan behöva kompletteras med andra insatser i form av extra ekonomistöd och/eller andra insatser för resultatansvariga chefer.

Åtgärdsplaner för att återskapa en ekonomi i balans ska minst innehålla följande uppgifter:

- Beskrivning av vilka effekter som förväntas uppnås (inklusive belopp) samt vilka konsekvenser åtgärden orsakar eller riskerar att orsaka
- När åtgärden ska vara genomförd
- Vem (vilken chefsnivå) som ansvarar för att åtgärden blir genomförd

Uppföljning av varje enskild åtgärd ska ske löpande och redovisas vid ordinarie uppföljningstillfällen.

Om nämnden anser att åtgärderna står i strid med målen och inriktningen med verksamheten kan nämnden ge förvaltningen i uppdrag att ta fram andra åtgärder alternativt föreslå att kommunfullmäktige prövar åtgärderna. Tidsfaktorn är av central betydelse vid all åtgärds- hantering eftersom effekter av åtgärder oftast inte uppstår omedelbart.

## Verksamhetsberättelse

Under 2014 har nämndens verksamhet främst inriktats på att förbereda inför verksamhetsövergång av 12 medarbetare från Västerbottens läns landsting (VLL) och övertagande av det gemensamma köket Arom kök och restaurang.

En ny politisk nämnd har bildats med ledamöter från både VLL och Skellefteå kommun och ett samarbete mellan de två huvudmännen har vuxit fram i många frågor. Beslut som tagit under 2014 omfattar bland annat reglemente, avtal, internkontrollplan, katastrofberedningsplan, verksamhetsplan, delegation av ansvar och arbetsmiljöansvar, förteckning över attestanter, delegationer för inköp, internbudget 2015 samt budget 2016-2018.

Dialog har dessutom förts kring måltidspriset vilket är ett kommande samarbetsområde. 2015 kommer en gemensam prismodell att tas fram.

Olika transportlösningar har även setts över.

Skellefteå kommun har under 2014 gjort upphandlingar av mattransportvagnar, affärssystem samt system för egenkontroll. Kapital- och andra driftkostnader som dessa ger upphov till betalas direkt av de verksamheter som köper mat från det gemensamma köket.

Verksamheten i det gemensamma köket drar igång under januari 2015.

<b>PERSPEKTIV</b>	<b>Medborgare/kund</b>
<b>KF-MÅL</b>	Stolta, engagerade och nöjda medborgare och kunder
<b>FOKUSOMRÅDE</b>	Ett mångkulturellt och inkluderande Skellefteå

**Bedömning av måluppfyllelse**

<b>NÄMNDSMÅL</b>			
<b>BEDÖMNING</b>			
Bedömningsintervaller			
Den gemensamma måltidsnämnden har tagit fram mål som kommer att följas upp från och med 2015.			
<b>PERSPEKTIV</b>	<b>Utveckling/tillväxt</b>		
<b>KF-MÅL</b>	Långsiktig hållbar utveckling		
<b>FOKUSOMRÅDE</b>	Attraktiv stad		
<b>NÄMNDSMÅL</b>			
<b>BEDÖMNING</b>			
Bedömningsintervaller			
Den gemensamma måltidsnämnden har tagit fram mål som kommer att följas upp från och med 2015.			
<b>PERSPEKTIV</b>	<b>Ekonomi</b>		
<b>KF-MÅL</b>	Kostnadseffektivitet		
<b>FOKUSOMRÅDE</b>	Samarbeten i kommunkoncernen och över kommungränser		
<b>NÄMNDSMÅL</b>			
<b>BEDÖMNING</b>			
Bedömningsintervaller			
Den gemensamma måltidsnämnden har tagit fram mål som kommer att följas upp från och med 2015.			
<b>PERSPEKTIV</b>	<b>Medarbetare</b>		
<b>KF-MÅL</b>	Attraktiv arbetsgivare med stolta, delaktiga och engagerade medarbetare		
<b>FOKUSOMRÅDE</b>	Attraktiva arbetsplatser med god arbetsmiljö		
<b>NÄMNDSMÅL</b>			
<b>BEDÖMNING</b>			
Bedömningsintervaller			
Den gemensamma måltidsnämnden har tagit fram mål som kommer att följas upp från och med 2015.			

## Finansiell uppföljning

Driftredovisning	2014	2013
Intäkter	0,0	
Kostnader för arbetskraft	-0,05	
Övriga kostnader	0,0	
Avskrivningar	0,0	
Finansiella poster	0,0	
<b>Nettokostnad/intäkt</b>	<b>0,0</b>	
Årsbudget	0,10	
<b>Avvikelse</b>	<b>0,05</b>	

**Årets intäkter och kostnader jämförs med föregående år, samt eventuella avvikelser mot budget kommenteras:**

Den gemensamma måltidsnämnden har två anslagsnivåer varav den ena är den politiska verksamheten för politikerna från Skellefteå kommun. För år 2014 tilldelades en ram på 100 tkr, av vilken hälften nyttjats under året.

Kvarvarande medel önskar nämnden balansera till år 2015. Detta för att kunna täcka eventuella kostnader för extra möten eller omvärldsbevakning i och med att måltidsverksamheten bedrivs till fullo från januari 2015.

Från och med 2015 har nämnden äskat en årlig ram på 70 tkr för politisk verksamhet.

Den gemensamma måltidsverksamheten kommer i övrigt att vara helt intäktsfinansierad genom försäljningen av mat till landsting och kommun. I reglementet framgår att eventuella under- eller överskott skall fördelas mellan parterna.

Investeringsredovisning	2014	2013
-------------------------	------	------

<b>Nettoinvestering</b>	<b>0,0</b>	
Årsbudget	0,0	
Avvikelse	0,0	

**Årets nettoinvesteringar jämförs med budget:**

Den gemensamma måltidsnämnden har inte gjort investeringar under 2014.

Skellefteå kommuns måltidsverksamhet har däremot, för det gemensamma kökets räkning, investerat i affärssystem samt system för egenkontroll. Driftkostnader som en följd av detta påförs den gemensamma måltidsnämnden i samband med att löpande driftkostnader (för personal och övrigt) månatligen överförs från kommunen.



## **Serviceförklaringar**

Beskriv hur arbetet med serviceförklaringarna bedrivits inom nämnden samt vilka förbättringar som serviceförklaringarna inneburit för kunden.

Inga serviceförklaringar finns framtagna.

## **Jämställdhetsarbete**

Beskriv hur jämställdhetsarbetet bedrivits inom nämnden.

Ingen verksamhet har bedrivits under året.

§ 4 Dnr 2015-000001 041

## Årsrapport 2014, inklusive verksamhetsberättelse

### Sammanfattning

I Skellefteå kommuns styrprinciper för år 2014 anges att respektive nämnd/bolag ska lämna in egna verksamhetsberättelser/årsrapporter till kommunfullmäktige. En årsrapport inklusive verksamhetsberättelse har sammanställts för den gemensamma måltidsnämnden. Under 2014 har nämndens verksamhet endast omfattat politisk verksamhet. Det gemensamma köket börjar i januari 2015 med måltidsverksamheten.

Av årets tilldelade budget på 100 tkr för den politiska verksamheten har cirka 50 tkr förbrukats. Kvarvarande medel äskar nämnden hos kommunstyrelsen att balansera till 2015.

Nämnden diskuterar jämställdhetsarbetet och vikten av att ha ett genustänk. Nämnden beslutar att föra in en stående punkt på sammanträdena där nämnden diskuterar ärendena ur ett genusperspektiv.

### Beslut

1. Godkänna upprättad Årsrapport 2014 enligt separat bilaga.
2. Godkänna förslaget äskande om resultatöverföring till 2015, enligt separat bilaga.
3. Införa en stående punkt på nämndens dagordningar där ärendena diskuteras ur ett genusperspektiv.

### Beslutsunderlag

Support och lokalers tjänsteskrivelse, daterad 2015-01-23  
Årsrapport till kommunfullmäktige, inklusive verksamhetsberättelse 2014  
Bilaga Resultatöverföring 2014

---

### Beslutet sänds till:

Kommunfullmäktige

Resultatöverföring 2014  
 Gemensam måltidsnämnd  
 Driftbudget, tkr

Anslagsnivå	Avvikelse mot budget	Nämndens ev ändringsförslag	Nämndens förslag	Kommentar
Gemensam måltidsnämnd	50	0	50	Behövs för ev. extra ärenden och omvärldsbevakning i samband med att den gemensamma måltidsverksamheten börjar 2015.
Måltidsverksamhet	0	0	0	Ingen måltidsverksamhet har bedrivits under 2014
<b>Total</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	